



Miehkälän kunta

Osavuosisikatsaus I / 2015

30.4.2015



## Sisällysluettelo

Yleistä.....	3
Toimintatulot ja -menot.....	4
Tuloslaskelma 1.1. - 30.4.2015 .....	4
Käyttötalousosa .....	8
Yleishallinto .....	8
Keskusvaalilautakunta .....	8
Tarkastuslautakunta.....	8
Kunnanvaltuusto .....	9
Kunnanhallitus (sis. tukipalvelut) .....	9
Sosiaali- ja terveystoimi.....	14
Sivistystoimi .....	16
Tekninen toimi.....	18
Tekninen lautakunta.....	18
Rakennuslautakunta .....	21
Investoinnit hankkeittain.....	23

## Yleistä

Miehikkälän ja Virolahden kunnanvaltuustot ovat 18.6.2007 hyväksyneet solmimassaan yhteistyösopimuksessa palveluyhteistyön syventämisen kuntaparina ns. isäntäkuntamallilla. Miehikkälä vastaa isäntäkuntana sosiaali- ja terveystoimen palveluista molempien kuntien puolesta. Virolahden kunta vastaa isäntäkuntana teknisen- ja sivistystoimen palveluista sekä tukipalveluista, joihin kuuluvat talous-, henkilöstö-, tietohallinto- ja ruokapalvelut (Miehikkälän ja Virolahden kuntien yhteistyösopimus 3 §).

Toimialan sitovat toiminta- ja tulostavoitteet määritellään valtuuston hyväksymässä talousarviossa ja taloussuunnitelmassa. Muut tavoitteet määrittelee kunnanhallitus tai lautakunta alaisensa toiminnan osalta toimielimen päättämässä talousarvion käyttösuunnitelmassa. Toimialojen on raportoitava valtuustolle sen asettamien sitovien toiminta- ja tulostavoitteiden toteutumisesta määräajoin vähintään kaksi kertaa vuodessa (hallintosääntö 9 §).

Hallintosäännön mukaisesti Kaakon kaksikon kuntien osavuosikatsaukset annetaan molemmille mukana oleville kunnille vuosittain huhtikuun lopun ja elokuun lopun tilanteesta.

Osavuosikatsauksessa verrataan ensimmäisen vuosikolmanneksen toteutumaa talousarvioon sekä edellisen vuoden vastaavaan jaksoon.

Yleisistä toimialoista tässä osavuosikatsauksessa esitetään kunnan omien kustannusten lisäksi toiminnan järjestävän isäntäkunnan toteutumisvertailu.

Sisäiset erät (vuokrat sekä kirjanpidon ja palkkahallinnon vyörytykset) on budjetoitu talousarvioon, mutta niitä ei ole kirjattu kirjanpitoon 30.4.2015 tilanteessa. Tämä pienentää toimintatulojen ja -menojen ensimmäisen kolmanneksen toteutumaprosentteja ja tulee huomioida tarkastelussa.



# Toimintatulot ja -menot

## Tuloslaskelma 1.1. - 30.4.2015

Toteutumavertailun mukaan huhtikuun lopussa toimintatulojen toteutumisaste on 29,69 % ja toimintakulujen toteutumisaste 31,50 % verrattuna kuluvan vuoden budjettiin.

Toimintakatteen toteutuma on 33,38 %. Verotulojen toteutumisaste ensimmäisen vuosikolmanneksen jälkeen on 35,02 % ja valtionosuuksien toteutumisaste 34,09 %. Vuosikate on huhtikuun lopussa 397 070,80 € ylijäämäinen.

Osavuositarkastuksen perusteella näyttäisi siltä, että tilikauden tulos toteutuu talousarvion mukaisesti. Valtionosuuksia kertyy Valtionvarainministeriön maksuerittelyn mukaan noin 170 000 € budjetoitua enemmän. Kaakon kaksikon sosiaali- ja terveystoimen menot ovat alkuvuodesta alittaneet Miehkälän kunnan talousarviossa varatut määrärahat, joten Virolahdelta laskutettu ennakkolaskutus on ollut alkuvuoden toteumaa jonkin verran suurempi ja ensimmäisen vuosikolmanneksen tulos on tältä osin liian hyvä. Toisaalta Virolahden sivistystoimesta vastaavana kuntana Miehkälän oppilaista saamaa Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuutta erityisoppilaista sekä aamu- ja iltapäivätoiminnasta ja sen hyvitystä Miehkälän kunnalle ei ole budjetoitu erikseen. Tämän vaikutus on arviolta noin + 100 000 €.

	Miehkälän kunta	Edellinen	Kuluva	Budjetti	Jäljellä	Tot %
		04/2014	04/2015	2015		
	<b>TULOSLASKELMA</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	27 576,92	26 629,90	138 000	111 370,10	19,30
3002	Sisäiset vesi- ja jäteves	8 711,70	7 469,20	36 000	28 530,80	20,75
3003	Vesihuollon liittymismaks	0,00	0,00	8 000	8 000,00	0,00
3030	Muut liiketoiminnan tuoto	0,00	0,00	24 200	24 200,00	0,00
3050	Jätteen kulj. ja käsitt.	404,84	356,45	40 000	39 643,55	0,89
3086	Sotilasvammalain mukaiset	6 736,00	6 736,00	90 000	83 264,00	7,48
3099	Muut korvaukset	56 528,23	63 858,44	143 500	79 641,56	44,50
3100	Kotikuntakorvaukset	95 330,20	49 648,00	43 000	-6 648,00	115,46
3115	Muut yhteistoimintakorvau	2 530 900,00	2 542 800,00	7 814 300	5 271 500,00	32,54
3135	Koulutuskorvaukset	40,00	402,85	0	-402,85	0,00
3140	Muut myyntituotot	141 961,00	238 286,97	671 300	433 013,03	35,50
3141	Sisäiset myyntituotot	7 634,79	6 893,25	37 200	30 306,75	18,53
3142	Sisäiset tukipalv kusta	0,00	0,00	257 900	257 900,00	0,00
*	Myyntituotot	2 875 823,68	2 943 081,06	9 303 400	6 360 318,94	31,63
3210	Perusterv.laitosh.as.maks	85 695,27	76 652,82	230 000	153 347,18	33,33
3240	Muut terveydenhuollon mak	118 553,51	92 213,51	320 300	228 086,49	28,79
3251	Muut kodinhoitoapumaksut	70 387,83	55 245,15	154 000	98 754,85	35,87
3257	Hoitopäivämaksut	82 003,66	84 935,46	190 300	105 364,54	44,63
3261	Muut sosiaalitoimen maksu	356 279,25	247 468,94	743 000	495 531,06	33,31
*	Maksutuotot	712 919,52	556 515,88	1 637 600	1 081 084,12	33,98

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Kuluva	Budjetti	Jäljellä	Tot %
		04/2014	04/2015	2015		
3300	Työllistämistuki	7 722,81	9 398,64	22 800	13 401,36	41,22
3315	EU-tuki kehittämisprojekt	0,00	2 011,88	0	-2 011,88	0,00
3330	Muut tuet ja avustukset	3 000,00	0,00	0	0,00	0,00
3334	V.os perustoimeentulotuen	74 124,87	77 432,00	235 000	157 568,00	32,95
3335	Valtion korv. kunt.työtoi	0,00	0,00	95 000	95 000,00	0,00
*	Tuet ja avustukset	84 847,68	88 842,52	352 800	263 957,48	25,18
3410	Asuntojen vuokrat	173 557,41	178 673,50	534 000	355 326,50	33,46
3420	Muiden rak.vuokrat	7 006,12	11 711,13	32 200	20 488,87	36,37
3421	Sisäiset rakennusten vuok	0,00	0,00	799 400	799 400,00	0,00
3430	Maa- ja vesial.vuokrat	10 166,94	10 274,33	20 000	9 725,67	51,37
3450	Koneiden ja laitteiden vu	18,76	19,64	0	-19,64	0,00
3460	Muut vuokratuotot	1 817,85	12,90	4 300	4 287,10	0,30
3501	Perustoimeentulotuen tak.	9 814,14	9 288,71	20 000	10 711,29	46,44
3502	Täydentävä toim.tuen tak	621,64	393,25	1 000	606,75	39,33
3503	Tarvehark ja enn.ehk.ttt	91,64	0,00	0	0,00	0,00
3508	Pääsymaksut	789,13	386,00	23 000	22 614,00	1,68
3510	Käyttöom.myyntivoitot	0,00	0,00	86 600	86 600,00	0,00
3520	Oppilaan omavastuu matkak	83,30	0,00	0	0,00	0,00
3530	Muut tuotot	5 150,44	7 812,21	10 200	2 387,79	76,59
*	Muut toimintatuotot	209 117,37	218 571,67	1 530 700	1 312 128,33	14,28
**	<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 882 708,25</b>	<b>3 807 011,13</b>	<b>12 824 500</b>	<b>9 017 488,87</b>	<b>29,69</b>
	<b>TOIMINTAKULUT</b>					
4001	Kokouspalkkiot	-1 565,00	-2 505,00	-75 000	-72 495,00	3,34
4002	Kuukausipalkat	-1 480 802,82	-1 542 749,60	-5 285 000	-3 742 250,40	29,19
4004	Erilliskorvaukset	-258 089,45	-308 024,90	-805 200	-497 175,10	38,25
4005	Määräaikaisen henk.kunnan	-61 758,14	-35 154,18	-177 700	-142 545,82	19,78
4006	Vuosiloma- ja muut sijais	-422 218,55	-422 181,98	-918 800	-496 618,02	45,95
4008	Muut palkat ja palkkiot	-328,58	-226,00	0	226,00	0,00
4050	Työllistettyjen palkat	-12 066,78	-35 035,60	-63 000	-27 964,40	55,61
4080	Luontoisedut	-8 646,66	-9 739,08	0	9 739,08	0,00
4085	Luontoisedut	8 646,66	9 739,08	0	-9 739,08	0,00
*	Palkat ja palkkiot	-2 236 829,32	-2 345 877,26	-7 324 700	-4 978 822,74	32,03
4230	Sairausvakuutuskorvaukset	57 187,18	36 834,22	44 000	7 165,78	83,71
4240	Tapaturmakorvaukset	2 724,65	1 022,54	0	-1 022,54	0,00
4250	Muut Kansaneläkelait.korv	1 107,87	314,80	0	-314,80	0,00
*	Henkilöstökorvaukset	61 019,70	38 171,56	44 000	5 828,44	86,75
4100	KuEL-maksu	-384 848,05	-411 652,88	-1 237 600	-825 947,12	33,26
4101	Eläkemenoperusteinen KuEL	-115 072,92	-104 942,97	-370 200	-265 257,03	28,35
4102	Varhaiseläkemaksu	-21 560,76	-20 854,32	-67 300	-46 445,68	30,99
*	Eläkekulut	-521 481,73	-537 450,17	-1 675 100	-1 137 649,83	32,08
4150	Sairausvakuutusmaksu	-46 697,88	-48 162,87	-153 800	-105 637,13	31,32
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-52 137,78	-58 497,26	-169 800	-111 302,74	34,45
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-12 636,58	-13 181,27	-40 700	-27 518,73	32,39
4180	Muut sosiaalivakuutusmaks	-895,56	-1 355,58	-2 200	-844,42	61,62
*	Muut henkilösivukulut	-112 367,80	-121 196,98	-366 500	-245 303,02	33,07
4300	Asiakaspalv ostot valtiol	-22 420,00	0,00	0	0,00	0,00
4301	Asiakaspalv ostot kunnilta	-557 532,73	-527 682,43	-136 700	390 982,43	386,01
4302	Asiakaspalv ostot kuntayh	-963 970,78	-1 025 980,02	-2 814 700	-1 788 719,98	36,45
4303	Asiakaspalv ostot muilta	-842 560,65	-815 200,86	-2 667 200	-1 851 999,14	30,56

	<b>Miehikkälän kunta</b>	<b>Edellinen</b>	<b>Kuluva</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
		<b>04/2014</b>	<b>04/2015</b>	<b>2015</b>		
4320	Perhehoitajien palkkiot	-3 836,88	-4 203,76	-13 800	-9 596,24	30,46
4340	Toimisto- ja asiantuntija	-180 031,03	-92 650,52	-193 000	-100 349,48	48,01
4341	Atk-palvelut	-1 509,00	0,00	0	0,00	0,00
4342	ICT-palvelut	0,00	-95 019,58	-288 200	-193 180,42	32,97
4344	Rahoitus- ja pankkipalvel	0,00	-1 699,04	-10 000	-8 300,96	16,99
4350	Painatukset ja ilmoitukse	-7 339,77	-5 131,56	-21 100	-15 968,44	24,32
4351	Sisäiset monistuspalvelut	-4 083,96	0,00	-13 300	-13 300,00	0,00
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-22 371,51	-679,37	-31 500	-30 820,63	2,16
4370	Vakuutukset	-31 722,72	-32 755,46	-34 000	-1 244,54	96,34
4380	Puhtaanapito- ja pesulapa	-32 347,51	-36 029,59	-108 200	-72 170,41	33,30
4381	Jätehuolto	-13 825,74	-11 214,74	-45 800	-34 585,26	24,49
4382	Sis. vesi- ja viemärimaks	-8 711,70	-7 469,20	-36 000	-28 530,80	20,75
4390	Rak.ja al.rak.-ja kunn.pi	-27 925,64	-9 802,24	-60 200	-50 397,76	16,28
4391	Auraus	-35 307,87	-51 212,31	-63 400	-12 187,69	80,78
4400	Kon.ja laitt.rak.-ja kunn	-15 410,93	-8 890,44	-66 300	-57 409,56	13,41
4410	Majoitus- ja ravitsemupal	-314 344,39	-313 095,69	-893 400	-580 304,31	35,05
4411	Sisäiset ravitsemuspalvel	0,00	-2 237,20	-9 000	-6 762,80	24,86
4420	Matkustus- ja kuljetuspal	-92 679,49	-111 494,66	-332 200	-220 705,34	33,56
4430	Sosiaali- ja terv.palvelu	-4 340,97	-4 711,24	-13 200	-8 488,76	35,69
4440	Koulutus- ja kulttuuripal	-5 492,47	-7 942,74	-29 400	-21 457,26	27,02
4442	Sisäiset henkilöstöpalvel	0,00	0,00	-123 300	-123 300,00	0,00
4443	Sisäiset tall hall palv	0,00	0,00	-134 600	-134 600,00	0,00
4450	Osuus verotuskustannuksii	-13 000,76	-12 302,55	-51 000	-38 697,45	24,12
4460	Muut yhteistoimintaosuude	-644 903,02	-773 012,13	-3 785 300	-3 012 287,87	20,42
4470	Muut palvelut	-17 463,19	-24 886,97	-75 500	-50 613,03	32,96
4471	Sisäiset muut palvelut	-2 962,35	-3 664,25	-13 700	-10 035,75	26,75
*	Palvelujen ostot	-3 866 095,06	-3 978 968,55	-12 064 000	-8 085 031,45	32,98
	Aineet,tarvikkeet, tavarat					
4500	Toimisto- ja koulutarvikk	-6 146,40	-6 230,68	-24 600	-18 369,32	25,33
4510	Kirjallisuus	-6 693,77	-6 961,85	-11 400	-4 438,15	61,07
4520	Elintarvikkeet	-9 635,29	-10 722,63	-34 400	-23 677,37	31,17
4530	Vaatteisto	-3 811,35	-1 767,69	-15 000	-13 232,31	11,78
4540	Lääkkeet ja hoitotarvikke	-163 477,46	-168 660,79	-412 900	-244 239,21	40,85
4550	Puhdistusaineet ja tarvik	-13 172,75	-10 432,57	-37 100	-26 667,43	28,12
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-5 966,26	-5 846,62	-21 800	-15 953,38	26,82
4570	Lämmitys	-77 110,68	-69 230,19	-181 900	-112 669,81	38,06
4571	Sähkö	-59 998,58	-51 544,67	-196 600	-145 055,33	26,22
4572	Vesi	-1 161,75	-972,00	-57 200	-56 228,00	1,70
4580	Kalusto	-10 005,74	-29 961,06	-91 900	-61 938,94	32,60
4581	Pienkalusto	-30 906,10	-33 392,77	-72 400	-39 007,23	46,12
4582	Sisäinen kaluston osto	-67,48	0,00	0	0,00	0,00
4590	Rakennusmateriaali	-14 397,30	-3 694,95	-67 600	-63 905,05	5,47
4600	Muu materiaali	-9 254,72	-9 091,14	-57 900	-48 808,86	15,70
4601	Sisäinen muu materiaali	-521,00	-991,80	-1 200	-208,20	82,65
*	Ostot tilikauden aika	-412 326,63	-409 501,41	-1 283 900	-874 398,59	31,90
4710	Omaishoidon tuki	-61 451,65	-60 256,88	-210 000	-149 743,12	28,69
4717	Perustoimeentulotuki	-176 799,49	-170 292,55	-470 000	-299 707,45	36,23
4718	Täydentävä toim tuki	-8 981,22	-10 184,25	-30 000	-19 815,75	33,95
4719	Ennaltaehkäisevä toimeent	-1 116,98	-2 699,30	-5 000	-2 300,70	53,99
4724	Kunt.työt. matkak. työmar	-4 296,02	-4 652,06	-13 000	-8 347,94	35,79

	<b>Miehikkälän kunta</b>	<b>Edellinen</b>	<b>Kuluva</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Tot %</b>
		<b>04/2014</b>	<b>04/2015</b>	<b>2015</b>		
4725	Vammaisille annettavat av	-6 172,68	-20 155,41	-35 000	-14 844,59	57,59
4730	Muut avustukset kotitalou	-80 682,51	-88 479,61	-293 500	-205 020,39	30,15
4740	Avustukset yhteisöille	-12 600,00	-15 490,00	-66 600	-51 110,00	23,26
4742	Työmarkkinatuen kuntaosuu	-41 887,60	-87 807,50	-215 000	-127 192,50	40,84
*	Avustukset	-393 988,15	-460 017,56	-1 338 100	-878 082,44	34,38
4820	Rak.- ja huoneistojen vuo	-117 303,24	-91 023,49	-301 000	-209 976,51	30,24
4821	Sisäiset rakennusten vuok	0,00	0,00	-799 400	-799 400,00	0,00
4840	Koneiden ja laitt.vuokrat	-5 665,72	-609,84	-3 400	-2 790,16	17,94
4860	Muut vuokrat	-1 171,60	-1 233,58	-5 700	-4 466,42	21,64
4900	Välilliset verot	-2 870,84	-1 339,20	-3 200	-1 860,80	41,85
4940	Muut kulut	-22 459,24	-20 465,22	-52 100	-31 634,78	39,28
*	Muut toimintakulut	-149 470,64	-114 671,33	-1 164 800	-1 050 128,67	9,84
**	<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-7 631 539,63</b>	<b>-7 929 511,70</b>	<b>-25 173 100</b>	<b>-17 243 588,30</b>	<b>31,50</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 748 831,38</b>	<b>-4 122 500,57</b>	<b>-12 348 600</b>	<b>-8 226 099,43</b>	<b>33,38</b>
5000	Kunnan tulovero	1 766 083,93	1 772 569,18	4 627 000	2 854 430,82	38,31
5100	Kiinteistövero	5 167,18	7 739,93	436 000	428 260,07	1,78
5200	Osuus yhteisöveron tuotos	192 945,10	198 572,39	587 000	388 427,61	33,83
*	Verotulot	1 964 196,21	1 978 881,50	5 650 000	3 671 118,50	35,02
5750	Kunnan peruspalvelujen vo	2 028 516,00	2 147 352,00	6 095 800	3 948 448,00	35,23
5760	Verotuloihin perust vo ta	626 736,00	682 064,00	2 026 800	1 344 736,00	33,65
5770	Järjestelmämuutoksen tasa	43 064,00	-114 892,00	0	114 892,00	0,00
5780	Opetus- ja kultt toim m v	-218 056,00	-168 284,00	-654 200	-485 916,00	25,72
*	Valtionosuudet	2 480 260,00	2 546 240,00	7 468 400	4 922 160,00	34,09
6000	Korkotuotot antolainoista	281,70	0,00	1 000	1 000,00	0,00
6020	Korkotuotot sij. ja tall.	0,00	0,00	5 000	5 000,00	0,00
*	Korkotuotot	281,70	0,00	6 000	6 000,00	0,00
6100	Osinkotuotot ja osuusp.om	43,20	0,00	2 400	2 400,00	0,00
6120	Verotilityst.korot ja kor	2 881,94	917,37	100	-817,37	917,37
6130	Viivästyskorot	170,66	482,62	500	17,38	96,52
6170	Muut rahoitustuotot	2 602,03	2 657,12	0	-2 657,12	0,00
*	Muut rahoitustuotot	5 697,83	4 057,11	3 000	-1 057,11	135,24
6210	Korkokulut lainoista ulko	-4 904,18	-9 471,48	-106 200	-96 728,52	8,92
*	Korkokulut	-4 904,18	-9 471,48	-106 200	-96 728,52	8,92
6310	Verotilitysten korot ja k	11,26	12,82	-1 500	-1 512,82	-0,85
6320	Viivästyskorot	-38,86	-5,00	0	5,00	0,00
6380	Muut rahoituskulut	-131,63	-143,58	-300	-156,42	47,86
*	Muut rahoituskulut	-159,23	-135,76	-1 800	-1 664,24	7,54
	<b>VUOSIKATE</b>	<b>696 540,95</b>	<b>397 070,80</b>	<b>670 800</b>	<b>273 729,20</b>	<b>59,19</b>
	Poistot ja arvonalentumiset					
7100	Poistot aineettomista oik	0,00	0,00	-33 300	-33 300,00	0,00
7120	Poistot muista pitkävaik.	0,00	0,00	-23 600	-23 600,00	0,00
7130	Poistot rakennuksista	0,00	0,00	-444 600	-444 600,00	0,00
7140	Poistot kiint.rak. ja lai	0,00	0,00	-169 000	-169 000,00	0,00
7150	Poistot koneista ja kalus	0,00	0,00	-8 500	-8 500,00	0,00
*	Suunn.mukaiset poistot	0,00	0,00	-679 000	-679 000,00	0,00
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>696 540,95</b>	<b>397 070,80</b>	<b>-8 200</b>	<b>-405 270,80</b>	<b>-4 842,33</b>

# Käyttötalousosa

## Yleishallinto

Yleishallinnon toimialaan kuuluvat seuraavat toimielimet:

keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kunnanvaltuusto sekä kunnanhallitus. Toimielimittäin (lautakunnittain) talousarviossa budjetoitu toimintakate on valtuustoon nähden sitoa tavoite. Kunnanhallituksen alla ovat Miehkälän kunnan keskushallinto, maaseutupalvelut, elinkeino- ja matkailutoimi, museotoimi sekä tukipalvelut.

## Keskusvaalilautakunta

Huhtikuussa 2015 järjestettiin eduskuntavaalit. Toimintatulojen toteutumisaste huhtikuun lopussa oli 0,00 % ja toimintamenojen 8,92 %. Toimintakatteen toteutuma oli 22,51 %.

	Miehkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>10</b>	<b>Keskusvaalilautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	0,00	0,00	0,00	-3 500	0,00
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	0,00	0,00	0,00	-3 500	0,00
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	0,00	120,00	0,00	4 000	3,00
*	Eläkekulut	0,00	20,64	0,00	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	0,00	6,19	0,00	0	0,00
*	Palvelujen ostot	555,07	370,80	33,20	1 600	23,18
*	Ostot tilikauden aikana	711,08	0,00	100,00	0	0,00
*	Muut toimintakulut	331,14	0,00	100,00	200	0,00
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>1 597,29</b>	<b>517,63</b>	<b>67,59</b>	<b>5 800</b>	<b>8,92</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 597,29</b>	<b>517,63</b>	<b>67,59</b>	<b>2 300</b>	<b>22,51</b>

## Tarkastuslautakunta

Toimintamenojen ja toimintakatteen toteutumisaste huhtikuun lopussa oli 12,34 %.

	Miehkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>12</b>	<b>Tarkastuslautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	0,00	0,00	0,00	5 000	0,00
*	Palvelujen ostot	1 487,76	2 270,28	-52,60	13 400	16,94
*	Muut toimintakulut	10,28	0,00	100,00	0	0,00
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>1 498,04</b>	<b>2 270,28</b>	<b>-51,55</b>	<b>18 400</b>	<b>12,34</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 498,04</b>	<b>2 270,28</b>	<b>-51,55</b>	<b>18 400</b>	<b>12,34</b>



## Kunnanvaltuusto

Toimintamenojen ja toimintakatteen toteutumisaste huhtikuun lopussa oli 9,14 %.

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>14</b>	<b>Kunnanvaltuusto</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	225,00	315,00	-40,00	19 500	1,62
*	Eläkekulut	37,92	54,18	-42,88	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	11,42	16,23	-42,12	0	0,00
*	Palvelujen ostot	1 527,22	719,24	52,91	15 300	4,70
*	Ostot tilikauden aikana	1 741,28	2 051,24	-17,80	3 000	68,37
*	Muut toimintakulut	24,19	346,40	-1 332,00	500	69,28
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>3 567,03</b>	<b>3 502,29</b>	<b>1,82</b>	<b>38 300</b>	<b>9,14</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 567,03</b>	<b>3 502,29</b>	<b>1,82</b>	<b>38 300</b>	<b>9,14</b>

## Kunnanhallitus (sis. tukipalvelut)

Toimintatulojen toteutumisaste huhtikuun lopussa oli 1,41 % ja toimintamenojen 28,84 %.  
Toimintakatteen toteutuma oli 38,03 %

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>16</b>	<b>Kunnanhallitus</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-6 615,86	-2 984,24	54,89	-356 200	0,84
*	Tuet ja avustukset	-4 377,28	-3 089,16	29,43	-3 800	81,29
*	Muut toimintatuotot	-1 305,25	-594,83	54,43	-112 600	0,53
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-12 298,39</b>	<b>-6 668,23</b>	<b>45,78</b>	<b>-472 600</b>	<b>1,41</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	102 271,88	107 839,56	-5,44	374 600	28,79
*	Eläkekulut	153 866,54	144 437,71	6,13	495 500	29,15
*	Muut henkilösivukulut	3 638,97	1 871,32	48,58	17 300	10,82
*	Palvelujen ostot	215 716,04	234 194,81	-8,57	666 600	35,13
*	Ostot tilikauden aikana	11 185,04	17 048,73	-52,42	39 700	42,94
*	Avustukset	12 600,00	17 490,00	-38,81	68 600	25,50
*	Muut toimintakulut	21 195,45	19 178,12	9,52	217 400	8,82
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>520 473,92</b>	<b>542 060,25</b>	<b>-4,15</b>	<b>1 879 700</b>	<b>28,84</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>508 175,53</b>	<b>535 392,02</b>	<b>-5,36</b>	<b>1 407 100</b>	<b>38,05</b>
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	700	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>508 175,53</b>	<b>535 392,02</b>	<b>-5,36</b>	<b>1 407 800</b>	<b>38,03</b>

## Tukipalvelut

Kaakon kaksikon tukipalvelut muodostuvat talous- henkilöstöhallinnosta sekä ruokapalveluista. Tukipalvelujen kaikki menot kohdistetaan kansalaiskunnille, muille toimialoille tai ulkopuolisille käyttäjille talous- ja henkilöstöhallinnon osalta. Vuodesta 2012 lähtien molemmat kunnat ovat vastanneet omien keittiöidensä kustannuksista. Kuntien välisen jakosuhteen perusteena talous- ja henkilöstöhallinnossa käytetään väkilukutietoa. Miehikkälän osuus vuonna 2015 on 38,4 % ja Virolahden 61,6 %.

Talous- ja henkilöstöhallinnossa huhtikuun lopun toimintamenojen toteutuma-astetta nostavat mm. käytettävien ATK- järjestelmien ylläpitomaksujen laskutuksen etupainoisuus. Tulojen alhainen toteutuma-aste puolestaan johtuu siitä, että Virolahden kunnan osuus vyörytetään toimialojen kustannuksiksi vasta tilinpäätökseen.

## Taloushallinto

Taloushallinnon budjetoitujen menojen toteutumisaste oli huhtikuun lopussa 42,58 % ja tulojen toteutumisaste 12,77 %.

## Henkilöstöhallinto

Henkilöstöhallinnon budjetoitujen menojen toteutumisaste oli 40,45 % ja tulojen toteutumisaste 10,15 %.

Viime vuoteen verrattuna Kaakon kaksikon sairauslomat ovat vähentyneet edellisestä vuodesta alla olevan taulukon mukaisesti.

<b>Sairauspoissaolot (sis. työtapaturmat)</b>							
<b>tammikuu-huhtikuu</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
	01-04	01-04	01-04	01-04	01-04	01-04	01-04
<b>VIROLAHTI</b>							
Hallinto yms.		23	0	12	8	0	1
Tukipalvelut	229	316	33	119	23	229	38
Sivistystoimi	167	236	351	429	533	568	486
Tekninen toimi	174	185	319	374	252	333	492
yhteensä	570	760	703	934	816	1 130	1 017
<b>MIEHIKKÄLÄ</b>							
Hallinto yms.	57	17	17	50	13	52	87
Sos.toimi	1 495	1 606	1 270	1 747	1 303	1 560	1 336
yhteensä	1 552	1 623	1 287	1 797	1 316	1 612	1 423
<b>yhteensä</b>	<b>2 122</b>	<b>2 383</b>	<b>1 990</b>	<b>2 731</b>	<b>2 132</b>	<b>2 742</b>	<b>2 440</b>

Säästötalkoovapaita on tänä vuonna pidetty edellisvuotta vähemmän. Joillakin toimialoilla on vaikeuksia saada rekrytoitua uutta henkilökuntaa, mikä osaltaan pienentää mahdollisuutta säästötalkoovapaiden käyttöön.

Säästötalkoovapaat	1.1. - 31.12.		1.1. - 31.12.		1.1. - 31.12.		1.1. - 30.4	
	2012		2013		2014		2015	
	päivät	€	päivät	€	päivät	€	päivät	€
Yleishallinto Miehikkälä	11	1 123,77	11	833,89	3	229,05	0	0,00
Sosiaali- ja terveystoimi	151	10 801,91	218	17 133,85	323	23 827,08	72	5 100,05
<b>yhteensä</b>	<b>162</b>	<b>11 925,68</b>	<b>229</b>	<b>17 967,74</b>	<b>326</b>	<b>24 056,13</b>	<b>72</b>	<b>5 100,05</b>
Yleishallinto Virolahti	10	847,40	0	0,00	8	524,38	0	0,00
Tukipalvelut	32	2 450,22	34	2 574,63	7	602,64	0	0,00
Sivistystoimi	56	3 609,98	21	1 477,20	66	4 057,49	5	303,98
Tekninen toimi	57	4 084,08	44	2 854,08	24	1 485,06	3	192,62
<b>yhteensä</b>	<b>155</b>	<b>10 991,68</b>	<b>99</b>	<b>6 905,91</b>	<b>105</b>	<b>6 669,57</b>	<b>8</b>	<b>496,60</b>
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>317</b>	<b>22 917,36</b>	<b>328</b>	<b>24 873,65</b>	<b>431</b>	<b>30 725,70</b>	<b>80</b>	<b>5 596,65</b>

Henkilöstöjaosto on kokouksessaan 23.9.2013 suositellut henkilöstölle Kaakon kaksikon kuntien huonon taloudellisen tilanteen vuoksi henkilöstömenojen säästämistä palkattomien vapaaehtoisten virkavapaiden / työlomien muodossa.

## Ruokapalvelut

Ruokapalvelujen menojen toteutumisaste on 32,54 % ja tulojen toteutumisaste 36,47 %. Menojen toteutumisastetta laskee se, että sisäiset erät kirjataan vasta tilinpäätökseen. Tulojen toteutumisastetta huhtikuun tilanteessa kasvattaa se, että kesällä koulujen ollessa kiinni aterioita toimitetaan vähemmän.

Yhteenveto keittiöiden toteutumisesta kunnittain on esitetty oheisessa taulukossa.

Ruokapalvelut	Menot	Tulot	Netto
<b>Virolahden keittiöt</b>			
Villinrannan keittiö	-223 422,01	247 898,37	24 476,36
Klamilan koulun keittiö	-37 364,81	43 496,70	6 131,89
Virolahden keittiöiden kate yht.			30 608,25
Virolahden keittiöiden sisäiset erät 2014 budjetissa (koko vuosi)			-78 800,00
<b>Kate sisäisten erien jälkeen</b>			<b>-48 191,75</b>
<b>Miehikkälän keittiöt</b>			
Miehikkälän keskuskeittiö	-160 471,84	170 754,02	10 282,18
Muurikkalan koulun keittiö	-10 069,42	11 873,50	1 804,08
Miehikkälän keittiöiden kate yht.			12 086,26
Miehikkälän keittiöiden sisäiset erät 2014 budjetissa (koko vuosi)			-50 700,00
<b>Kate sisäisten erien jälkeen</b>			<b>-38 613,74</b>

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2 015	%
<b>20</b>	<b>Tukipalvelut</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	0,00	0,00	0,00	-317 500	0,00
<b>***</b>	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-317 500</b>	<b>0,00</b>
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	679,40	800,12	-17,77	0	0,00
*	Eläkekulut	114,51	137,64	-20,20	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	34,45	41,35	-20,03	0	0,00
*	Palvelujen ostot	62 594,86	84 496,60	-34,99	261 000	32,37
*	Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	52 700	0,00
<b>***</b>	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>63 423,22</b>	<b>85 475,71</b>	<b>-34,77</b>	<b>313 700</b>	<b>27,25</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>63 423,22</b>	<b>85 475,71</b>	<b>-34,77</b>	<b>-3 800</b>	<b>-2 249,36</b>

	<b>Virolahden kunta</b>	<b>Edellinen</b>	<b>Kuluva</b>	<b>Muutos</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Toteutuma</b>
		<b>04/2014</b>	<b>04/2015</b>	<b>%</b>	<b>2 015</b>	<b>%</b>
<b>200</b>	<b>Taloushallinto</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-40 500,00	-45 027,78	-11,18	-352 700	12,77
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-40 500,00</b>	<b>-45 027,78</b>	<b>-11,18</b>	<b>-352 700</b>	<b>12,77</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	37 870,27	50 335,23	-32,91	151 200	33,29
*	Eläkekulut	6 385,17	8 659,70	-35,62	26 000	33,31
*	Muut henkilösivukulut	1 281,85	2 514,25	-96,14	7 900	31,83
*	Palvelujen ostot	94 369,70	87 891,39	6,86	161 600	54,39
*	Ostot tilikauden aikana	1 682,92	760,27	54,82	3 700	20,55
*	Muut toimintakulut	3,36	21,84	-550,00	2 300	0,95
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>141 593,27</b>	<b>150 182,68</b>	<b>-6,07</b>	<b>352 700</b>	<b>42,58</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>101 093,27</b>	<b>105 154,90</b>	<b>-4,02</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>220</b>	<b>Henkilöstöhallinto</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-39 466,68	-39 779,00	-0,79	-310 600	12,81
*	Tuet ja avustukset	0,00	943,36	0,00	-72 000	-1,31
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-39 466,68</b>	<b>-38 835,64</b>	<b>1,60</b>	<b>-382 600</b>	<b>10,15</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	38 822,68	39 553,68	-1,88	130 100	30,40
*	Eläkekulut	6 554,37	6 814,45	-3,97	21 600	31,55
*	Muut henkilösivukulut	1 307,17	2 011,06	-53,85	6 200	32,44
*	Palvelujen ostot	76 367,62	104 067,03	-36,27	219 100	47,50
*	Ostot tilikauden aikana	1 945,60	2 327,73	-19,64	4 000	58,19
*	Muut toimintakulut	3,36	3,36	0,00	1 600	0,21
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>125 000,80</b>	<b>154 777,31</b>	<b>-23,82</b>	<b>382 600</b>	<b>40,45</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>85 534,12</b>	<b>115 941,67</b>	<b>-35,55</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>250</b>	<b>Ruokapalvelut</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-473 577,66	-470 463,07	0,66	-1 299 700	36,20
*	Yleishallinnon maksut	-112,52	0,00	100,00	0	0,00
*	Tuet ja avustukset	-395,30	-3 559,52	-800,46	0	0,00
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-474 085,48</b>	<b>-474 022,59</b>	<b>0,01</b>	<b>-1 299 700</b>	<b>36,47</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	164 488,26	183 462,62	-11,54	531 200	34,54
*	Eläkekulut	27 716,05	31 555,41	-13,85	91 500	34,49
*	Muut henkilösivukulut	5 427,90	8 725,09	-60,75	27 200	32,08
*	Palvelujen ostot	20 858,10	12 141,60	41,79	91 700	13,24
*	Ostot tilikauden aikana	184 106,16	195 380,36	-6,12	523 200	37,34
*	Muut toimintakulut	0,00	63,00	0,00	60 900	0,10
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>402 596,47</b>	<b>431 328,08</b>	<b>-7,14</b>	<b>1 325 700</b>	<b>32,54</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-71 489,01</b>	<b>-42 694,51</b>	<b>40,28</b>	<b>26 000</b>	<b>-164,21</b>

## Sosiaali- ja terveystoimi

### Sosiaalitoimi ja hallinto

Hallinnon osalta sosiaali- ja terveystoimen johtaja on osallistunut Kymenlaakson sosiaali- ja terveystoimen maakunnalliseen yhteistyöhön. Maakunnallista selvittelyä on jatkettu kuntien keskinäisen sopimusten ja kunnan-/kaupunginhallitusten päätösten perusteella sen jälkeen, kun valtakunnallisen sote-uudistuksen aikataulu siirtyi myöhemmäksi.

Sosiaalityössä Kaakon kaksikon sosiaalityöntekijä irtisanoutui 15.3.2015 ja virkaan ei ole saatu kelpoisia hakijoita useista yrityksistä huolimatta. Viran tehtävät on toistaiseksi jaettu sosiaali- ja terveystoimen johtajan ja sosiaaliohjaajien kesken, mutta järjestely on haavoittuvainen ja kuormittava.

Kuntien vastuu työmarkkinatuen rahoituksesta lisääntyi vuoden 2015 alusta lukien. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen tälle vuodelle varatut määrärahat perustuivat arvioon ja ne näyttäisivät alkuvuoden kehityksen mukaan ylittyvän. Valtion korvauksia kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä ei ole vielä saatu tälle vuodelle. Valtiolta haettuja korvauksia on tulossa tammi-maaliskuulta n. 30.600 €. Toimeentulotuessa menoja on ollut arvioitua enemmän.

Osana Villinranta-hanketta toteutetaan kehitysvammaisten asumispalvelujen uudelleenjärjestelyt Kaakon kaksikossa. Talousarviossa Välituvan tyhjentämisen oli arvioitu tapahtuvan 31.5.15, mutta muutos toteutuu vasta syyskuun alussa.

Sosiaalitoimen ja hallinnon tulosalueen nettomenot näyttäisivät kokonaisuudessaan toteutuvan jokseenkin suunnitellusti.

### Päivähoito ja esiopetus

Tulosalueen toiminta ja talous on ollut jokseenkin suunnitelmien mukaista. Lapsimäärä on kasvussa varsinkin Klamilan alueella. Muurikkalan päiväkotiryhmän henkilötyöpanos on ollut 1,65 työntekijää.

### Vanhustyö ja kotihoito

Kaakon kaksikon vanhuspalvelujen suunnitelma hyväksyttiin molempien kuntien valtuustoissa loppuvuonna 2014. Siihen pohjautuen on valmisteltu Virolahden kunnan johdon, teknisen toimen ja sosiaali- ja terveystoimen yhteistyönä Villinrannan palvelukeskuksen saneerausta ja vuodeosastohoidon lakkauttamista Virolahdella. Suunnitelmien mukaan peruskorjauksen ensimmäinen vaihe käynnistyy marraskuussa, mikä tulee aiheuttamaan muutoksia yksikön toiminnassa ja taloudessa.

Palveluyhdistys Ratevan Kuntokotiin hankittavien asumispalvelujen osalta päädyttiin jatkamaan aiemmin voimassa ollutta sopimusta vuodelle 2015 hankintalain puitteissa. Palvelu on tarkoitus kilpailuttaa kuluvan vuoden aikana.

Kotihoidossa on valmisteltu toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa. Kaakon kaksikossa järjestelmä otettiin käyttöön huhti-toukokuussa suunnitellusti. Käyttöönotto toteutetaan yhteistyössä "Kotona kokonainen elämä" Kaste-hankkeen ja Kotkan kaupungin kanssa.

### Terveystoimi

Etelä-Kymenlaakson kuntien potilastietojärjestelmät yhdistettiin suunnitellusti Carean potilastietokantaan vuoden 2015 alusta lukien. Tämän jälkeen helmikuussa siirryttiin kansalliseen terveydenhuollon arkistoon. Muutokset työllistivät suuresti Effic-pääkäyttäjää palvelujohtajaa ja avopalveluohjaajaa, mikä vaikutti merkittävästi heidän ajankäyttöön ja muiden virkatehtäviensä hoitoon. Tehtäviä ei pystytty riittävästi siirtämään muille henkilöille. Tietojärjestelmien muutokset tulevat jatkamaan koko vuoden ajan.

Hammashuollon päivystys laajeni päivystysasetuksen mukaisesti koskemaan iltoja ja viikonloppuja. Päivystys toteutetaan Kotkan kaupungin järjestämänä ja Kymenlaakson kuntien yhteistyönä aluksi Karhulan hammashoitolan tiloissa, josta palvelu siirtyy tilajärjestelyjen valmistuttua Carean päivystyksen yhteyteen. Hammashoidon uusi päivystys käynnistyi 2.3.15 ja sen kustannukset Kaakon kaksikolle ovat tämänhetkisen tiedon mukaan n. 3.000 €/v. Tähän ei ole varauduttu

talousarviossa, koska talousarvion valmisteluvaiheessa valmistelijalla ei ollut asiasta vielä tietoa, mutta sen kustannukset pystyttäneen kattamaan hammashuollon budjetin puitteissa.

Mielenterveyspalveluissa asiakastilanteista johtuen on jouduttu hankkimaan asumispalveluja ennakoitua enemmän.

Erikoissairaanhoidossa Carea on siirtynyt vuoden alusta lukien aitoon tuotelaskutukseen. Carea laskuttaa kuntia kaksi kertaa kuukaudessa toteutuneista käynneistä ja hoitajaksoista. Alkuvuoden toteutuman mukaan käyttö on ollut jonkin verran ennakoitua suurempaa. Miehikkälässä huhtikuun lopun toteutuma-% oli 37,18 % ja Virolahdella 34,08 %. Tilannetta seurataan kuukausittain.

Alkuvuoden tietojen perusteella sosiaali- ja terveystoimen toiminta on ollut jokseenkin suunnitelmien mukaista ja muutokset pystyttäneen kattamaan sitovuustasolla (toimialan netto).

Todelliseen käyttöön perustuva raportti erikseen molempien kuntien toteutuneista kustannuksista laaditaan kesäkuussa. Sillä on vaikutusta molempien kuntien lopulliseen sosiaali- ja terveystoimen nettototeutumaan.

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>30</b>	<b>Sos ja terv Itk</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-2 788 521,41	-2 869 659,57	-2,91	-8 519 700	33,68
*	Maksutuotot	-712 919,52	-556 515,88	21,94	-1 637 600	33,98
*	Tuet ja avustukset	-80 470,40	-85 753,36	-6,57	-349 000	24,57
*	Muut toimintatuotot	-19 528,06	-19 212,97	1,61	-39 000	49,26
<b>***</b>	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-3 601 439,39</b>	<b>-3 531 141,78</b>	<b>1,95</b>	<b>-10 545 300</b>	<b>33,49</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	2 134 056,66	2 237 602,70	-4,85	6 921 600	32,33
*	Eläkekulut	367 530,79	392 937,64	-6,91	1 179 600	33,31
*	Muut henkilösivukulut	47 683,74	81 131,68	-70,15	305 200	26,58
*	Palvelujen ostot	2 445 164,39	2 467 022,18	-0,89	7 451 800	33,11
*	Ostot tilikauden aikana	237 461,55	249 362,43	-5,01	631 000	39,52
*	Avustukset	381 388,15	442 527,56	-16,03	1 269 500	34,86
*	Muut toimintakulut	8 550,27	5 598,86	34,52	315 700	1,77
<b>***</b>	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>5 621 835,55</b>	<b>5 876 183,05</b>	<b>-4,52</b>	<b>18 074 400</b>	<b>32,51</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 020 396,16</b>	<b>2 345 041,27</b>	<b>-16,07</b>	<b>7 529 100</b>	<b>31,15</b>
	Poistot	0,00	0,00	0,00	4 600	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>2 020 396,16</b>	<b>2 345 041,27</b>	<b>-16,07</b>	<b>7 533 700</b>	<b>31,13</b>

## Sivistystoimi

### Koulut ja iltapäivätoiminta

Koulujen alkuvuoden toiminnassa ei ole normaalista toiminnasta poikkeavia kustannusmenoja.

Koulupsykologipalvelut käynnistyivät ostopalvelusopimuksella vuoden alusta. Palvelua on ostettu lähinnä psykologisiin testeihin. Sopimus päättyy kesäkuun lopussa. Suunnittelu psykologipalveluiden järjestämiseksi jatkuu.

Tänä vuonna jatkuu tvt-mentorin avulla sähköisiin oppimisympäristöihin ja -oppimateriaaleihin tutustuminen. Myös valmistautuminen sähköisiin yo-kirjoituksiin on käynnissä yhteistyössä teknisen toimen ja ICT Kymin kanssa.

Iltapäiväkerhot ovat toiminnassa kaikilla muilla kouluilla paitsi Muurikkalassa.

Lukion toiminta jatkuu ennallaan.

### Vapaa sivistys

Yhteistyö Kotkan seudun musiikkiopiston ja Haminan kansalaisopiston kanssa jatkuu ennallaan.

### Joukkoliikenne

Joukkoliikenteen määrärahojen käyttö painottuu loppuvuoden ajalle. Kun Ely-keskuksen hankinnat 1.6.2015 alkavaan liikenteeseen selviävät, pystytään suunnittelemaan kunnan niitä täydentävät hankinnat.

### Kirjasto

Kaakon kaksikon kirjastoissa on edetty taloussuunnitelman mukaisesti.

Miehikkälän kirjastossa valmistellaan uuteen rakennukseen muuttoa. Muutto ajoittuu todennäköisesti syyskuulle 2015.

Kirjastovirkailijoiden määrä on ollut jonkin aikaa vajaa. 18.5. henkilöstöön rekrytoitiin pätevä määräaikainen työntekijä. Kirjastoautopalvelut hoituivat Haminan virkailijoiden toimesta koulujen kevätlukukauden loppuun.

### Kulttuuri- liikunta- ja nuorisotoimi

Kaikilla toimialoilla perustyön kustannukset ovat ajankohtaan nähden vähäiset, koska kevään yhdistysavustukset ovat vielä jakamatta.

Kaakon kamarimusiikin osalta on talousarvio ylitetty, koska keväällä järjestettiin kaksipäiväinen Kevätsoitto -tapahtuma ja Maakuntaliiton myöntämä kehittämismääräraha maksetaan jälkikäteen.

Kaakon kaksikon liikuntaneuvontahankkeessa tuloja on toistaiseksi enemmän kuin menoja, koska Etelä-Suomen AVI:n hankerahoituksen puitteissa koko vuoden avustusmääräraha maksetaan kunnan tilille vuoden alussa.



	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>40</b>	<b>Sivisyslautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palvelujen ostot	725 344,00	749 492,00	-3,33	2 270 700	33,01
*	Ostot tilikauden aikana	0,00	65,69	0,00	0	0,00
*	Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	329 700	0,00
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>725 344,00</b>	<b>749 557,69</b>	<b>-3,34</b>	<b>2 600 400</b>	<b>28,82</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>725 344,00</b>	<b>749 557,69</b>	<b>-3,34</b>	<b>2 600 400</b>	<b>28,82</b>

	Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>40</b>	<b>Sivistyslautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-733 755,04	-764 810,71	-4,23	-2 351 200	32,53
*	Maksutuotot	-5 935,80	-6 169,09	-3,93	-17 400	35,45
*	Tuet ja avustukset	-18 055,38	-20 991,28	-16,26	-87 400	24,02
*	Muut toimintatuotot	-5 830,77	-5 170,30	11,33	-39 000	13,26
***	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-763 576,99</b>	<b>-797 141,38</b>	<b>-4,40</b>	<b>-2 495 000</b>	<b>31,95</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	1 102 969,25	1 126 897,97	-2,17	3 517 800	32,03
*	Eläkekulut	201 626,28	208 164,94	-3,24	603 800	34,48
*	Muut henkilösivukulut	34 010,09	45 046,44	-32,45	180 200	25,00
*	Palvelujen ostot	458 073,67	504 175,63	-10,06	1 822 300	27,67
*	Ostot tilikauden aikana	52 512,66	63 011,03	-19,99	280 700	22,45
*	Avustukset	4 963,00	515,50	89,61	75 600	0,68
*	Muut toimintakulut	38 282,56	32 897,72	14,07	531 900	6,18
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>1 892 437,51</b>	<b>1 980 709,23</b>	<b>-4,66</b>	<b>7 012 300</b>	<b>28,25</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 128 860,52</b>	<b>1 183 567,85</b>	<b>-4,85</b>	<b>4 517 300</b>	<b>26,20</b>

## Tekninen toimi

### Tekninen lautakunta

Tuloista on toteutunut 14,93 % ja menoista 29,29 %. Tulot toteutuvat hitaammin alkuvuodesta. Liikelaitosten laskutus on neljä kertaa vuodessa, ja osavuotiskatsauksessa on vasta ensimmäinen neljännes laskutettu. Ekomaksujen laskutus on kerralla tapahtuva laskutus, joka ei satu huhtikuun lopun osavuotiskatsaukseen.

Menokehitys on arvioidun mukaista ja tulojen arvioidaan loppuvuonna toteutuvan talousarvion mukaisesti. Eläinlääkärin tilojen kunnostuksen tarve on noussut esiin. Ylimääräisiin kunnostuksiin ei 0- linjalla laaditussa talousarviossa ole varauduttu. Siksi kunnostukseen tarvitaan lisämääräraha. Kiinteistötraktorin korjaukseen tarvitaan tämän hetken arvion mukaan 20.000 € lisämääräraha ja eläinlääkäritilojen kunnostukseen tarvitaan lisämäärärahaa, joka täsmennetään myöhemmin.

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>50</b>	<b>Tekninen lautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
*	Myyntituotot	-80 686,41	-70 437,25	12,70	-424 000	16,61
*	Muut toimintatuotot	-188 284,06	-198 763,87	-5,57	-1 379 100	14,41
<b>***</b>	<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>-268 970,47</b>	<b>-269 201,12</b>	<b>-0,09</b>	<b>-1 803 100</b>	<b>14,93</b>
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palkat ja palkkiot	275,78	0,00	100,00	0	0,00
*	Eläkekulut	46,48	0,00	100,00	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	13,97	0,00	100,00	0	0,00
*	Palvelujen ostot	424 233,78	460 667,24	-8,59	1 448 000	31,81
*	Ostot tilikauden aikana	161 227,68	140 973,32	12,56	610 200	23,10
*	Muut toimintakulut	119 359,31	89 547,95	24,98	301 300	29,72
<b>***</b>	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>705 157,00</b>	<b>691 188,51</b>	<b>1,98</b>	<b>2 359 500</b>	<b>29,29</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>436 186,53</b>	<b>421 987,39</b>	<b>3,26</b>	<b>556 400</b>	<b>75,84</b>
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	673 700	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>436 186,53</b>	<b>421 987,39</b>	<b>3,26</b>	<b>1 230 100</b>	<b>34,31</b>

## Tekninen lautakunta tulosalueittain

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>500</b>	<b>Keskittetyt hall.ja talouspalv.</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTAMENOT	44 466,68	48 633,32	-9,37	142 100	34,22
	TOIMINTAKATE	44 466,68	48 633,32	-9,37	142 100	34,22
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	200	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>44 466,68</b>	<b>48 633,32</b>	<b>-9,37</b>	<b>142 300</b>	<b>34,18</b>
<b>510</b>	<b>Maankäyttö</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	0,00	-8,06	0,00	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	0,00	-8,06	0,00	0	0,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 478,48</b>	<b>2 371,89</b>	<b>4,30</b>	<b>25 400</b>	<b>9,34</b>
<b>520</b>	<b>Toimitilat</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTATULOT	-186 735,37	-194 115,17	-3,95	-1 381 700	14,05
***	TOIMINTAMENOT	480 766,24	439 218,57	8,64	1 458 500	30,11
	TOIMINTAKATE	294 030,87	245 103,40	16,64	76 800	319,15
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	464 000	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>294 030,87</b>	<b>245 103,40</b>	<b>16,64</b>	<b>540 800</b>	<b>45,32</b>
<b>530</b>	<b>Yhdyskuntatekniikka</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTATULOT	-48,40	-169,37	-249,94	-1 200	14,11
***	TOIMINTAMENOT	36 086,22	43 511,62	-20,58	156 900	27,73
	TOIMINTAKATE	36 037,82	43 342,25	-20,27	155 700	27,84
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	79 100	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>36 037,82</b>	<b>43 342,25</b>	<b>-20,27</b>	<b>234 800</b>	<b>18,46</b>
<b>535</b>	<b>Jätehuolto</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTATULOT	-541,94	-356,45	34,23	-40 000	0,89
***	TOIMINTAMENOT	7 164,94	13 244,28	-84,85	40 000	33,11
	TOIMINTAKATE	6 623,00	12 887,83	-94,59	0	0,00
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	4 800	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>6 623,00</b>	<b>12 887,83</b>	<b>-94,59</b>	<b>4 800</b>	<b>268,50</b>
<b>540</b>	<b>Liikelaikokset</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTATULOT	-36 307,38	-34 118,74	6,03	-210 200	16,23
***	TOIMINTAMENOT	27 855,44	27 907,47	-0,19	188 000	14,84
	TOIMINTAKATE	-8 451,94	-6 211,27	26,51	-22 200	27,98
*	Poistot	0,00	0,00	0,00	125 600	0,00
	<b>KATE YHTEENSÄ</b>	<b>-8 451,94</b>	<b>-6 211,27</b>	<b>26,51</b>	<b>103 400</b>	<b>-6,01</b>

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>565</b>	<b>Maa- ja metsätilat</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTATULOT	-45 337,38	-40 433,33	10,82	-170 000	23,78
***	TOIMINTAMENOT	6 194,64	10 574,37	-70,70	37 500	28,20
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-39 142,74</b>	<b>-29 858,96</b>	<b>23,72</b>	<b>-132 500</b>	<b>22,54</b>
<b>570</b>	<b>Ympäristötoimi</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTAMENOT	35 466,00	38 022,57	-7,21	132 200	28,76
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>35 466,00</b>	<b>38 022,57</b>	<b>-7,21</b>	<b>132 200</b>	<b>28,76</b>
<b>580</b>	<b>Palo- ja pelastustoimi</b>					
	TOIMINTATUOTOT					
***	TOIMINTAMENOT	64 678,36	67 696,36	-4,67	178 900	37,84
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>64 678,36</b>	<b>67 696,36</b>	<b>-4,67</b>	<b>178 900</b>	<b>37,84</b>

## Rakennuslautakunta

Rakennusvalvonnan toiminta on vuoden 2015 ensimmäisen kolmanneksen aikana ollut toimintasuunnitelman mukaista.

Rakennuslupia (toimenpide- ja rakennusluvut) on haettu kuluvan kolmanneksen aikana seuraavasti:

Violahti 34 kpl (v. 2014; 48, v. 2013; 73 v. 2012; 52, v. 2011; 38)  
Miehikkälä 13 kpl (v. 2014; 21, v. 2013; 16, v. 2012; 25, v. 2011; 12)

Rakennuslupia (toimenpide- ja rakennusluvut) on myönnetty kuluvan kolmanneksen aikana seuraavasti:

Violahti 34 kpl (v. 2014; 30, v. 2013; 51, v. 2012; 41, v. 2011; 41)  
Miehikkälä 15 kpl (v. 2014; 17, v. 2013; 11, v. 2012; 21, v. 2011; 5)

Toimenpideilmoituksia on haettu kuluvan kolmanneksen aikana seuraavasti:

- Violahti 0 kpl, käsitelty 2 kpl
- Miehikkälä 2 kpl, käsitelty 1 kpl

Poikkeamislupahakemukset:

- Violahti 1 kpl, käsitelty 0 kpl
- Miehikkälä 1 kpl, käsitelty 2 kpl

Suunnittelutarveratkaisuhakemukset:

- Violahti 0 kpl, käsitelty 2 kpl
- Miehikkälä 0 kpl, käsitelty 0 kpl

Muut päätökset:

- Violahti yht. 41 kpl
- vastaavat ym. työnjohtaja päätökset (28 kpl)
  - puunkaato (4 kpl)
  - rakennuslupien jatkoajat (4 kpl)
  - maisematyöluvut (0 kpl)
  - purkuilmoitukset (1 kpl)
  - osoitteet (3 kpl)
  - vuosilomat (1 kpl)

Miehikkälä yht. 31 kpl

- vastaavat ym. työnjohtaja päätökset (9 kpl)
- puunkaato (2 kpl)
- rakennuslupien jatkoajat (1 kpl)
- maisematyöluvut (2 kpl)
- purkuilmoitukset (0 kpl)
- osoitteet (17 kpl)

Maa-ainesluvut:

- Violahti 1 kpl, käsitelty 0 kpl, vakuudet hyväks/ vapautusp 0 kpl
- Miehikkälä 0 kpl, käsitelty 1 kpl, vakuudet hyväks/ vapautusp 2 kpl

Toteuma 1.- 4.2015 (ajopäivä 21.5.2015)

Tulot yhteensä	90.330,49 €	31,93 %
Menot yhteensä	52.065,17 €	11,83 %
Netto	38.265,32 €	24,33 %

Lupamäärät ovat laskeneet vuoden 2011 tasolle.

Rakennusten pysyvän rakennustunnuksen antamiseen (Ra-Ki ja Pirtti- hanke) siirtyminen ei ole vielä tässä vaiheessa aiheuttanut menoja, mutta hankeen käynnistyminen on työn alla.

Käynnissä olevia hankkeita rakennusvalvonnalla on biokaasulaitoksen rakennushankkeen käynnistyminen, rakennusjärjestyksen uusiminen ja uusien MRL määräysten/muutosten omaksuminen ja niistä seuranneiden käytäntömuutosten järjestäminen.

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteutunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>59</b>	<b>Rakennuslautakunta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
	<b>TOIMINTAMENOT</b>					
*	Palvelujen ostot	52 066,80	64 232,00	-23,36	196 600	32,67
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>52 066,80</b>	<b>64 232,00</b>	<b>-23,36</b>	<b>196 600</b>	<b>32,67</b>
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>52 066,80</b>	<b>64 232,00</b>	<b>-23,36</b>	<b>196 600</b>	<b>32,67</b>

Rakennuslautakunta tulosalueittain

	Miehikkälän kunta	Edellinen	Toteunut	Muutos	Budjetti	Toteuma
		04/2014	04/2015	%	2015	%
<b>590</b>	<b>Rakennusvalvonta</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	12 833,40	13 700,00	-6,75	42 600	32,16
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>12 833,40</b>	<b>13 700,00</b>	<b>-6,75</b>	<b>42 600</b>	<b>32,16</b>
<b>592</b>	<b>Miehikkälä maa-aines</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	3 800,00	3 932,00	-3,47	12 600	31,21
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 932,00</b>	<b>-3,47</b>	<b>12 600</b>	<b>31,21</b>
<b>594</b>	<b>Miehikkälän yksityistiet</b>					
	<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
***	<b>TOIMINTAMENOT</b>	35 433,40	46 600,00	-31,51	141 400	32,96
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>35 433,40</b>	<b>46 600,00</b>	<b>-31,51</b>	<b>141 400</b>	<b>32,96</b>

## Investoinnit hankkeittain

Investoinneissa koulukeskuksen määrärahasta jää käyttämättä n. 400.000 euroa. Hanke on edennyt hieman arvioitua aikataulua nopeammin ja viime vuonna määrärahojen käyttö oli vastaavasti suurempi. Koulukeskus arvioidaan toteutuvan kustannusarvion mukaisesti. Teknisen työn tilan korjaussuunnittelua ei olla vielä ehditty käynnistää. Tämän hetken arvio on, ettei 50.000 euron määräraha riitä. Kustannusarvio täsmentyi kun korjaussuunnitelmat saadaan tehtyä.

	Miehikkälän kunta	Budjetti	Toteutunut	Jäljellä	Toteuma
		2015	04/2015		%
<b>700</b>	<b>Yleishallinnon investoinnit</b>				
<b>7130</b>	<b>Yleishallinnon investoinnit</b>				
2000	Osakkeet ja osuudet				
*	Hankinnat yht.	50 000	0,00	50 000,00	0,00
	Investoinnit netto	50 000	0,00	50 000,00	0,00
2010	Maa-alueet				
*	Myynnit yht.	-100 000	0,00	-100 000,00	0,00
	Investoinnit netto	-100 000	0,00	-100 000,00	0,00
<b>700</b>	<b>Yleishallinnon investoinnit YHTEENSÄ</b>				
*	Hankinnat yht.	50 000	0,00	50 000,00	0,00
*	Myynnit yht.	-100 000	0,00	-100 000,00	0,00
	Investoinnit netto	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00
<b>740</b>	<b>Sos- ja terveystoimen investoinnit</b>				
7300	Sos toimen investoinnit				
3000	Kotipalveluautot				
*	Hankinnat yht.	25 000	0,00	25 000,00	0,00
	Investoinnit netto	25 000	0,00	25 000,00	0,00
<b>740</b>	<b>Sos- ja terveystoimen investoinnit YHTEENSÄ</b>				
*	Hankinnat yht.	25 000	0,00	25 000,00	0,00
	Investoinnit netto	25 000	0,00	25 000,00	0,00
<b>780</b>	<b>Teknisen toimen investoinnit</b>				
<b>7810</b>	<b>Asuinrakennukset</b>				
1031	Kiinteistöt/asuinrak				
*	Hankinnat yht.	40 000	0,00	40 000,00	0,00
	Investoinnit netto	40 000	0,00	40 000,00	0,00

	<b>Miehikkälän kunta</b>	<b>Budjetti</b>	<b>Toteutunut</b>	<b>Jäljellä</b>	<b>Toteuma</b>
		<b>2015</b>	<b>04/2015</b>		<b>%</b>
<b>7820</b>	<b>Muut rakennukset</b>				
1035	Koulukeskus-kirjasto				
*	Hankinnat yht.	3 840 000	1 416 382,24	2 423 617,76	36,89
*	Rahoitusosuudet yht.	-771 000	-275 000,00	-496 000,00	35,67
	Investoinnit netto	3 069 000	1 141 382,24	1 927 617,76	37,19
1036	Koulukesk/tekn työn tilan korjaus				
*	Hankinnat yht.	50 000	0,00	50 000,00	0,00
	Investoinnit netto	50 000	0,00	50 000,00	0,00
1039	Kunilan pihatyö				
*	Hankinnat yht.	20 000	0,00	20 000,00	0,00
	Investoinnit netto	20 000	0,00	20 000,00	0,00
1059	Muurikkalan koulu				
*	Hankinnat yht.	50 000	0,00	50 000,00	0,00
	Investoinnit netto	50 000	0,00	50 000,00	0,00
1069	Paloasema				
*	Hankinnat yht.	30 000	3 875,00	26 125,00	12,92
	Investoinnit netto	30 000	3 875,00	26 125,00	12,92
1074	Pitkähämeen päiväkot				
*	Hankinnat yht.	80 000	0,00	80 000,00	0,00
	Investoinnit netto	80 000	0,00	80 000,00	0,00
<b>7900</b>	<b>Kaavatiet</b>				
1014	Laisniementie yn logistiikka-alue				
*	Hankinnat yht.	20 000	0,00	20 000,00	0,00
	Investoinnit netto	20 000	0,00	20 000,00	0,00
<b>7920</b>	<b>Johtoverkostot</b>				
1114	Rivinkangas (vv-laitos)				
*	Hankinnat yht.	30 000	0,00	30 000,00	0,00
	Investoinnit netto	30 000	0,00	30 000,00	0,00
1115	Suur-Pitkäh-Saiv siirtov				
*	Hankinnat yht.	20 000	0,00	20 000,00	0,00
	Investoinnit netto	20 000	0,00	20 000,00	0,00
<b>7930</b>	<b>Kaukolämpöverkosto</b>				
*	Hankinnat yht.	0	2 797,80	-2 797,80	0,00
	Investoinnit netto	0	2 797,80	-2 797,80	0,00
<b>780</b>	<b>Teknisen toimen investoinnit YHTEENSÄ</b>				
*	Hankinnat yht.	4 180 000	1 423 055,04	2 756 944,96	34,04
*	Rahoitusosuudet yht.	-771 000	-275 000,00	-496 000,00	35,67
	Investoinnit netto	3 409 000	1 148 055,04	2 260 944,96	33,68



	Miehikkälän kunta	Budjetti	Toteutunut	Jäljellä	Toteuma
		2015	04/2015		%
	<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>				
*	Hankinnat yht.	4 255 000	1 423 055,04	2 831 944,96	33,44
*	Rahoitusosuudet yht.	-771 000	-275 000,00	-496 000,00	35,67
*	Myynnit yht.	-100 000	0,00	-100 000,00	0,00
	Investoinnit netto	3 384 000	1 148 055,04	2 235 944,96	33,93